

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Chybie

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2026-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chybie na lata 2026-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chybie, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Chybie do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) Ustalić objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2026-2031, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Chybie do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Chybie do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chybie.

§ 5. Traci moc Uchwała nr Uchwała nr IX/59/2024 Rady Gminy Chybie z dnia 17.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2025-2033 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr X/2026
z dnia 2025-12-16

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:				
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	80 654 538,97	69 168 830,57	38 374 978,57	515 302,00	11 457 525,00	4 421 807,00	14 399 218,00	5 500 000,00	11 485 708,40	1 707 531,00	9 778 177,40	
2027	75 544 535,00	71 158 955,00	39 526 228,00	530 761,00	11 801 251,00	4 554 461,00	14 746 254,00	5 665 000,00	4 385 580,00	0,00	4 385 580,00	
2028	74 068 114,00	73 222 564,00	40 672 489,00	546 153,00	12 143 487,00	4 686 540,00	15 173 895,00	5 829 285,00	845 550,00	0,00	845 550,00	
2029	75 272 796,00	75 272 796,00	41 811 319,00	561 445,00	12 483 505,00	4 817 763,00	15 598 764,00	5 992 505,00	0,00	0,00	0,00	
2030	77 305 163,00	77 305 163,00	42 940 225,00	576 604,00	12 820 560,00	4 947 843,00	16 019 931,00	6 154 303,00	0,00	0,00	0,00	
2031	79 237 792,00	79 237 792,00	44 013 731,00	591 019,00	13 141 074,00	5 071 539,00	16 420 429,00	6 308 161,00	0,00	0,00	0,00	
2032	81 218 736,00	81 218 736,00	45 114 074,00	605 794,00	13 469 601,00	5 198 327,00	16 830 940,00	6 465 865,00	0,00	0,00	0,00	
2033	83 249 205,00	83 249 205,00	46 241 926,00	620 939,00	13 806 341,00	5 328 285,00	17 251 714,00	6 627 512,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	82 438 566,43	68 112 170,76	35 543 327,74	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	14 326 395,67	14 326 395,67	54 000,00
2027	74 236 535,00	68 426 535,00	37 021 930,00	0,00	0,00	384 620,00	0,00	0,00	0,00	5 810 000,00	5 810 000,00	0,00
2028	72 760 114,00	71 870 114,00	37 706 794,00	0,00	0,00	324 915,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00
2029	73 964 796,00	72 951 546,00	38 437 188,00	0,00	0,00	265 632,00	0,00	0,00	0,00	1 013 250,00	1 013 250,00	0,00
2030	75 997 163,00	74 415 513,00	39 103 797,00	0,00	0,00	206 772,00	0,00	0,00	0,00	1 581 650,00	1 581 650,00	0,00
2031	77 929 792,00	75 753 780,00	39 623 300,00	0,00	0,00	147 912,00	0,00	0,00	0,00	2 176 012,00	2 176 012,00	0,00
2032	79 910 736,00	79 769 825,00	42 816 641,00	0,00	0,00	89 052,00	0,00	0,00	0,00	120 911,00	120 911,00	0,00
2033	81 943 041,27	81 686 234,00	43 851 815,00	0,00	0,00	30 234,00	0,00	0,00	0,00	256 807,27	256 807,27	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1			4.3	4.3.1				
lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1							
2026	-1 784 027,46		0,00	3 092 027,46	0,00	0,00	1 196 459,41	0,00	1 895 568,05	1 784 027,46							
2027	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2032	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2033	1 306 163,73	1 306 163,73	1 306 163,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	5	w tym:		
								5.1	5.1.1	5.1.1.2
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.2		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306 163,73	1 306 163,73	0,00	0,00		

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 191 713,73	0,00	1 056 659,81	4 148 687,27				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 864 933,73	0,00	2 732 420,00	2 732 420,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 538 163,73	0,00	1 352 450,00	1 352 450,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 230 163,73	0,00	2 321 250,00	2 321 250,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 922 163,73	0,00	2 889 650,00	2 889 650,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 614 163,73	0,00	3 484 012,00	3 484 012,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 306 163,73	0,00	1 428 911,00	1 428 911,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 562 971,00	1 562 971,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,02%	3,04%	14,18%	14,16%	TAK	TAK
2027	2,54%	4,68%	12,47%	12,46%	TAK	TAK
2028	2,38%	2,45%	10,87%	10,86%	TAK	TAK
2029	2,23%	3,67%	7,23%	7,22%	TAK	TAK
2030	2,09%	4,28%	5,46%	5,45%	TAK	TAK
2031	1,96%	4,90%	4,46%	4,44%	TAK	TAK
2032	1,84%	2,00%	4,09%	4,08%	TAK	TAK
2033	1,72%	2,04%	3,57%	3,57%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	0,00	0,00	0,00	2 728 015,04	2 728 016,04	2 529 304,04	774 251,71	259 138,00	239 166,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	1 868 319,71	1 868 319,71	1 555 020,94	17 321 635,98	4 776 396,55	12 545 239,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 916 400,50	0,00	4 916 400,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciąganych x	Wydatki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18 780,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18 780,00	x	0,00	0,00	
2028	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18 770,00	x	0,00	0,00	
2029	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 306 163,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr X/2026
z dnia 2025-12-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 814 172,84	17 321 635,98	4 916 400,50	890 000,00	0,00	23 128 036,48
1.a	- wydatki bieżące				9 518 290,70	4 776 386,55	0,00	0,00	0,00	4 776 386,55
1.b	- wydatki majątkowe				24 295 882,14	12 545 239,43	4 916 400,50	890 000,00	0,00	18 351 639,93
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 829 249,47	774 251,71	0,00	0,00	0,00	774 251,71
1.1.1	- wydatki bieżące				1 081 939,47	331 865,71	0,00	0,00	0,00	331 865,71
1.1.1.1	Przedszkole marzeń w Gminie Chybie - Przedszkole marzeń w Gminie Chybie	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W MNICHU	2024	2026	461 713,75	208 651,75	0,00	0,00	0,00	208 651,75
1.1.1.2	Równe szanse dla wszystkich nowa jakość edukacji - nowa jakość edukacji	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ZABORZU	2024	2026	630 225,72	123 213,96	0,00	0,00	0,00	123 213,96
1.1.2	- wydatki majątkowe				737 310,00	442 386,00	0,00	0,00	0,00	442 386,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji w Gminie Chybie	Urząd Gminy Chybie	2024	2026	737 310,00	442 386,00	0,00	0,00	0,00	442 386,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				31 984 923,37	16 547 384,27	4 916 400,50	890 000,00	0,00	22 353 784,77
1.3.1	- wydatki bieżące				8 426 351,23	4 444 530,84	0,00	0,00	0,00	4 444 530,84
1.3.1.1	Odbiór odpadów komunalnych - zapewnienie ochrony środowiska naturalnego poprzez zmniejszenie ilości odpadów trafiających na składowiska	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	8 151 983,23	4 200 162,84	0,00	0,00	0,00	4 200 162,84
1.3.1.2	Opieka nad zwierzętami bezdomnymi na terenie gminy Chybie na 2026 rok - Zapewnienie opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt na obszarze gminy	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	114 528,00	114 528,00	0,00	0,00	0,00	114 528,00
1.3.1.3	Akty planowania przestrzennego – plan ogólny - Stworzenie spójnych ram dla zrównoważonego rozwoju przestrzennego, uwzględniających potrzeby społeczne, gospodarcze i środowiskowe	Urząd Gminy Chybie	2024	2026	150 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.4	Zakup programu e-zamawiający - Zapewnienie Gminie Chybie nowoczesnego narzędzia informatycznego do kompleksowej obsługi zamówień publicznych	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 558 572,14	12 102 853,43	4 916 400,50	890 000,00	0,00	17 909 253,93
1.3.2.1	Uporządkowanie gospodarki odpadami w Gminie Chybie poprzez przebudowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - przebudowa PSZOK	Urząd Gminy Chybie	2021	2026	2 639 550,27	1 514 428,50	0,00	0,00	0,00	1 514 428,50
1.3.2.2	Budowa żłobka i przedszkola w Gminie Chybie - budowa bazy lokalowej dla opieki nad dziećmi	Urząd Gminy Chybie	2024	2026	8 571 421,46	4 634 800,46	0,00	0,00	0,00	4 634 800,46

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa ul. Leśnej i ul. Dębowej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Chybie	2024	2026	1 789 212,68	1 747 392,68	0,00	0,00	0,00	1 747 392,68
1.3.2.4	Rurowanie ul. Topolowa - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej oraz bezpieczeństwa infrastruktury drogowej poprzez wykonanie rurowania rowu przy ul. Topolowej w Chybiu	Urząd Gminy Chybie	2024	2026	102 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.5	Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Chybie w tym budowa instalacji fotowoltaicznej na "Sołtysowce" i budynkach oświatowych - Zmniejszenie kosztów energii elektrycznej oraz ograniczenie emisji CO2 poprzez budowę instalacji fotowoltaicznej na budynku "Sołtysówki" i budynkach oświaty	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	856 677,39	760 953,87	0,00	0,00	0,00	760 953,87
1.3.2.6	Budowa placu zabaw przy Centrum Pieszorowerowym we Frelichowie - Stworzenie bezpiecznej i atrakcyjnej przestrzeni rekreacyjnej dla dzieci oraz rodzin poprzez budowę placu zabaw przy Centrum Pieszorowerowym we Frelichowie	Urząd Gminy Chybie	2024	2026	339 500,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.7	Modernizacja mostu drogowego ul. Ochabska - Poprawa stanu technicznego mostu drogowego na ul. Ochabskiej w Chybiu, zapewnienie bezpieczeństwa użytkownikom oraz dostosowanie infrastruktury do obowiązujących norm i wymagań technicznych	Urząd Gminy Chybie	2024	2026	599 269,79	584 863,92	0,00	0,00	0,00	584 863,92
1.3.2.8	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa jest poprzez wdrożenie skutecznych narzędzi, procedur i działań zapobiegających cyberatakam, kradzież danych oraz innych zagrożeń związanych z korzystaniem technologii informacyjno-komunikacyjnych	Urząd Gminy Chybie	2024	2026	171 206,00	97 223,00	0,00	0,00	0,00	97 223,00
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Kamiennej w Mnichu - Poprawa infrastruktury drogowej poprzez przebudowę ulicy Kamiennej w Mnichu	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.10	Montaż kompensatorów energii na obiektach gminnych - Poprawa efektywności energetycznej i obniżenie kosztów eksploatacyjnych obiektów gminnych poprzez instalację układów kompensacji mocy biernej	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.11	Termomodernizacja hali sportowej - Poprawa efektywności energetycznej hali sportowej poprzez wykonanie kompleksowych prac termomodernizacyjnych	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	155 415,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Chybiu - Poprawa efektywności energetycznej Przedszkola Publicznego w Chybiu poprzez wykonanie kompleksowych prac termomodernizacyjnych	Urząd Gminy Chybie	2025	2028	2 300 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.13	Przebudowa Wiśniowej i Cichej w Zaborzu - Poprawa stanu technicznego i funkcjonalności dróg gminnych	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	52 275,00	36 592,50	0,00	0,00	0,00	36 592,50
1.3.2.14	Przebudowa ul. Słowackiego w Mnichu - Poprawa stanu technicznego i funkcjonalności dróg gminnych	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	43 665,00	30 565,50	0,00	0,00	0,00	30 565,50
1.3.2.15	Uzupełnienie infrastruktury turystycznej Wiślańskiej Trasy Rowerowej na obszarze Gminy Chybie - budowa miejsca odpoczynku rowerzystów oraz wieży widokowej - Podniesienie atrakcyjności turystycznej i rekreacyjnej Gminy Chybie poprzez rozwój infrastruktury towarzyszącej Wiślańskiej Trasie Rowerowej	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	56 580,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00
1.3.2.16	Budowa chodnika na ul. Dawina w Zaborzu - Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych oraz zwiększenie dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy Chybie	2025	2027	822 050,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	780 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.17	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie - termomodernizacja Urzędu Gminy w Chybiu - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie	Urząd Gminy Chybie	2025	2027	1 681 000,00	0,00	1 646 400,50	0,00	0,00	1 646 400,50
1.3.2.18	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie - termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Mnichu - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie	Urząd Gminy Chybie	2025	2028	1 916 105,55	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	1 780 000,00
1.3.2.19	Przebudowa bocznego odcinka ul. Granicznej w Zarzecz - Poprawa stanu technicznego oraz funkcjonalności bocznego odcinka ulicy Granicznej w Zarzecz	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	225 498,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.20	Utworzenie terenu przy SP 1 w Chybiu wraz ze stanowiskami postojowymi - Poprawa funkcjonalności oraz bezpieczeństwa terenu przy SP1 w Chybiu	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	569 926,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.21	Wykonanie systemu sygnalizacji pożarowej na hali RKS - Zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpożarowego poprzez wykonanie i uruchomienie systemu sygnalizacji pożarowej w hali RKS	Urząd Gminy Chybie	2025	2026	180 000,00	175 203,00	0,00	0,00	0,00	175 203,00
1.3.2.22	Przebudowa bocznego odcinka ul. Bielskiej w Chybiu - Poprawa stanu technicznego oraz bezpieczeństwa ruchu na bocznym odcinku ul. Bielskiej w Chybiu	Urząd Gminy Chybie	2025	2027	317 220,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2026-2033

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chybie zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Chybie za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Chybie na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chybie została przygotowana na lata 2026-2033.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Chybie wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Chybie, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2027-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Chybie.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Chybie dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1. Dochody bieżące:

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Chybie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 5 500 000,00 zł, co stanowi 103,95% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 707 531,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej:

1. Frelichów, ul. Teligi, działka nr 320/10;
2. Frelichów, ul. Teligi, działka nr 320/11;
3. Zarzecze, ul. Pogroble, działka nr 3093/83
4. Mnich ul. Bielska, działki nr 97/43, 97/46, 97/47, 97/48, 97/49, 97/50, 97/51, 97/52, 97/53, 97/54, 97/55

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 778 177,40 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku

nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa ul. Leśnej i Dębowej
2. Budowa placu zabaw przy Centrum Pieszo-Rowerowym we Frelichowie
3. Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Chybie, w tym budowa instalacji fotowoltaicznej na „Sołtysówce i budynkach oświaty
4. Cyberbezpieczny samorząd
5. Budowa przedszkola i żłobka
6. Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Chybiu
7. Uporządkowanie gospodarki odpadami w gminie Chybie poprzez przebudowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadami

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 4 385 580,00 zł:

1. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie - termomodernizacja Urzędu Gminy w Chybiu
2. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie - termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Mnichu
3. Budowa chodnika na ul. Darwina w Zaborzu

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2028 w kwocie 845 550,00 zł:

1. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie - Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Mnichu

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Chybie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Chybie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Chybie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 35 543 327,74 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 690 828,73 zł. W latach 2027-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Chybie nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyżeń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

W ramach wydatków bieżących będą realizowane następujące przedsięwzięcia:

1. Odbiór odpadów komunalnych
2. Opieka nad zwierzętami bezdomnymi na terenie gminy Chybie na 2026 rok
3. Akty planowania przestrzennego – plan ogólny
4. Zakup programu e-zamawiający

Przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych:

1. Przedszkole marzeń w Gminie Chybie
2. Równe szanse dla wszystkich nowa jakość edukacji

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2026-2033.

W roku 2026 zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

1. Uporządkowanie gospodarki odpadami w Gminie Chybie poprzez przebudowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych
2. Budowa żłobka i przedszkola w Gminie Chybie
3. Przebudowa ul. Leśnej i ul. Dębowej
4. Rurowanie ul. Topolowa
5. Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Chybie w tym budowa instalacji fotowoltaicznej na "Sołtysówce" i budynkach oświatowych
6. Budowa placu zabaw przy Centrum Pieszo-Rowerowym we Frelichowie
7. Modernizacja mostu drogowego ul. Ochabska
8. Cyberbezpieczny samorząd
9. Przebudowa ulicy Kamiennej w Mnichu
10. Montaż kompensatorów energii na obiektach gminnych
11. Termomodernizacja hali sportowej
12. Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Chybiu
13. Przebudowa Wiśniowej i Cichej w Zaborzu
14. Przebudowa ul. Słowackiego w Mnichu
15. Uzupełnienie infrastruktury turystycznej Wiślańskiej Trasy Rowerowej na obszarze Gminy Chybie - budowa miejsca odpoczynku rowerzystów oraz wieży widokowej
16. Przebudowa bocznego odcinka ul. Granicznej w Zarzeczu
17. Utwardzenie terenu przy SP 1 w Chybiu wraz ze stanowiskami postojowymi
18. Wykonanie systemu sygnalizacji pożarowej na hali RKS

Przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych:

1. Cyberbezpieczny samorząd

W roku 2027 zaplanowano kontynuację takich zadań jak:

1. Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Chybiu
2. Budowa chodnika na ul. Darwina w Zaborzu
3. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie - termomodernizacja Urzędu Gminy w Chybiu
4. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie - termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Mnichu
5. Przebudowa bocznego odcinka ul. Bielskiej w Chybiu

W związku z przewidzianą realizacją zadania na lata 2027-2028 kontynuowane będzie zadanie:

1. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Chybie - termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Mnichu

Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2028 zostaną zrealizowane pod

warunkiem zapewnienia odpowiednich źródeł finansowania. Realizacja zadań będzie następowała w miarę pozyskanych środków zewnętrznych lub w przypadku wygospodarowania środków własnych pozwalających na ich bezpieczne ujęcie w budżecie z zachowaniem obowiązujących wskaźników.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 784 027,46 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków – 1 784 027,46 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Chybie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	80 654 538,97	82 438 566,43	-1 784 027,46
2027	75 544 535,00	74 236 535,00	1 308 000,00
2028	74 068 114,00	72 760 114,00	1 308 000,00
2029	75 272 796,00	73 964 796,00	1 308 000,00
2030	77 305 163,00	75 997 163,00	1 308 000,00
2031	79 237 792,00	77 929 792,00	1 308 000,00
2032	81 218 736,00	79 910 736,00	1 308 000,00
2033	83 249 205,00	81 943 041,27	1 306 163,73

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 092 027,46 zł. Przychody Gminy Chybie w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 196 459,41 zł;
2. wolne środki – 1 895 568,05 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Chybie obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Zgodnie z umową nr 95/2025/207/OA/al./U w sprawie częściowego warunkowego umorzenia pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 24/2018/2027/OW/ot/P z dnia 21.03.2018 roku z dnia 21.11.2025 roku warunkowo umorzono pożyczkę w kwocie 75 110,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne „Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku użyteczności publicznej przy ul. Bielskiej 40”, które znajduje się w załączniku nr 10 do Uchwały Budżetowej na 2026 rok w klasyfikacji budżetowej 700-70005-6050.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Chybie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Chybie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	1 308 000,00
2027	1 308 000,00
2028	1 308 000,00
2029	1 308 000,00
2030	1 308 000,00
2031	1 308 000,00
2032	1 308 000,00
2033	1 306 163,73

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2026-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 10 518 493,73 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 191 713,73 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Chybie zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Chybie

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	69 168 830,57	68 112 170,76	1 056 659,81	4 148 687,27
2027	71 158 955,00	68 426 535,00	2 732 420,00	2 732 420,00
2028	73 222 564,00	68 426 535,00	1 352 450,00	1 352 450,00
2029	75 272 796,00	72 951 546,00	2 321 250,00	2 321 250,00
2030	77 305 163,00	74 415 513,00	2 889 650,00	2 889 650,00
2031	79 237 792,00	75 753 780,00	3 484 012,00	3 484 012,00
2032	81 218 736,00	79 789 825,00	1 428 911,00	1 428 911,00
2033	83 249 205,00	81 686 234,00	1 562 971,00	1 562 971,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Chybie przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia	Maksymalna obsługa zadłużenia	Zachowanie relacji z art. 243	Maksymalna obsługa zadłużenia	Zachowanie relacji z art. 243
2026	3,02%	14,18%	TAK	14,16%	TAK

2027	2,54%	12,47%	TAK	12,46%	TAK
2028	2,38%	10,87%	TAK	10,86%	TAK
2029	2,23%	7,23%	TAK	7,22%	TAK
2030	2,09%	5,46%	TAK	5,45%	TAK
2031	1,96%	4,46%	TAK	4,44%	TAK
2032	1,84%	4,09%	TAK	4,08%	TAK
2033	1,72%	3,57%	TAK	3,57%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Chybie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

WÓJT GMINY
Janusz Tydek
 Janusz Tydek